



صندوق سرمایه‌گذاری
مشترک نوید انصار

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
باسلام؛

به پیوست گزارش صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی شامل:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	پ-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۶	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده است.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۵ تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امید	محسن موسوی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی آزموده کاران	کریم بروفرد	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی‌ها:
۴۸۷,۷۵۵,۶۷۷,۸۰۹	۸۷۷,۴۶۶,۸۹۲,۶۹۷	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
.	۴۱,۷۸۱,۴۱۳,۱۱۸	۶	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
.	۱۹۲,۰۶۵,۱۸۱,۸۷۴	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
.	۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده‌های بانکی
۵۰,۴۸۲,۳۱۵,۲۸۷	۳۶,۲۴۹,۳۳۱,۶۰۷	۹	حسابهای دریافتی
۹۸۶,۹۸۸,۱۱۳	۱,۸۳۳,۹۳۲,۷۱۹	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۳۲۱,۱۸۳,۶۱۷	۱,۵۰۵,۴۸۵,۷۶۹	۱۱	سایر دارایی‌ها
۱,۷۴۸,۵۸۴,۵۰۸	۳,۱۴۵,۲۳۷,۵۸۰	۱۲	موجودی نقد
۵۴۲,۲۹۴,۷۴۹,۳۳۴	۱,۱۵۹,۳۹۷,۴۷۵,۳۶۴		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:			
۲۰,۸۲۴,۶۴۸,۴۲۶	۳۲,۹۵۱,۵۱۱,۷۸۶	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
.	۸۱,۰۵۸	۱۴	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۲,۸۹۹,۲۴۲,۵۹۴	۲,۹۶۶,۷۰۰,۳۱۰	۱۵	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۲۳,۷۲۳,۸۹۱,۰۲۰	۳۵,۹۱۸,۲۹۳,۱۵۴		جمع بدهی‌ها
۵۱۸,۵۷۰,۸۵۸,۳۱۴	۱,۱۲۳,۴۷۹,۱۸۲,۲۱۰	۱۶	خالص دارایی‌ها
۲,۲۷۷,۸۳۰	۴,۵۱۶,۲۸۱		خالص ارزش دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

Handwritten signature in blue ink.



Handwritten signature in blue ink.
موسسه حسابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷,۰۷۹,۵۰۵,۰۳۴	۳۰,۴۸۴,۶۸۸,۷۳۵	۱۷
(۳۲,۲۷۳,۸۰۶,۶۴۵)	۱۱۴,۲۴۹,۳۹۲,۵۵۱	۱۸
۴۸۶۰۴,۳۴۷,۵۳۷	۵۸,۰۰۱,۱۴۱,۱۷۹	۱۹
۳۵۴,۰۶۸,۲۳۱	۸,۵۰۶,۹۰۵,۰۴۶	۲۰
۱,۷۴۵,۸۵۷,۳۳۹	۲,۷۱۹,۱۳۲,۸۲۰	۲۱
۲۵,۵۰۹,۹۷۱,۴۹۶	۴۸۴,۹۶۱,۲۶۰,۳۳۱	
(۱۳,۷۲۳,۰۸۳,۵۲۶)	(۱۶,۵۹۵,۰۱۸,۴۰۳)	۲۲
(۱,۴۳۴,۰۸۷,۰۴۳)	(۳,۲۱۸,۱۰۵,۹۵۵)	۲۳
(۱۵,۱۵۷,۱۷۰,۵۶۹)	(۱۹,۸۱۳,۱۲۴,۳۵۸)	
۱۰,۳۵۲,۸۰۰,۹۲۷	۴۶۵,۱۴۸,۱۳۵,۹۷۳	
۱/۷۷٪	۵۶/۲۴٪	
۲/۶۰	۴۱/۵۳٪	

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		یادداشت
مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۶۲۰,۶۲۳,۹۵۹,۸۲۳	۲۷,۵۳۰	۵۱۸,۵۷۰,۸۵۸,۳۱۴	۲۲۷,۶۶۰	
.	۲۰۴,۹۸۴	.	.	
۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۱	.	.	
(۴,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۸۳۵)	.	.	
(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰)	.	.	
.	.	۵۳,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۶۳۹	
.	.	(۳,۲۵۳,۷۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۵۳۷)	
(۱۰۷,۶۴۱,۹۰۲,۴۳۶)	.	۱۳۷,۶۴۹,۹۸۷,۹۲۳	.	۲۴
۱۰,۳۵۲,۸۰۰,۹۲۷	.	۴۶۵,۱۴۸,۱۳۵,۹۷۳	.	
۵۱۸,۵۷۰,۸۵۸,۳۱۴	۲۲۷,۶۶۰	۱,۱۲۳,۴۷۹,۱۸۲,۲۱۰	۲۴۸,۷۶۲	لی

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره مالی

۲- بازده سرمایه‌گذاری‌های پایان دوره مالی = (تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال، سود (زیان): خالص) / خالص، دارا، بده، پایا، دو، مال



تأمین سرمایہ امید (سہمی عام)
Orid Investment Bank

موسسه حسابرسی و خدمات پیریت

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۱۲ تحت شماره ۳۱۲۸۵ ثبت و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۵۵۲۱۰ نزد اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است و مجوز تاسیس و فعالیت صندوق مذکور در تاریخ ۱۳۹۱/۰۹/۱۰ تحت شماره ۱۱۱۴۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲ واقع شده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه های ذیل مطابق امیدنامه سرمایه گذاری می نماید .

طبق ماده ۴ اساسنامه موضوع فعالیت اصلی صندوق شامل سرمایه گذاری در اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی است .

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار مطابق با ماده ۵۳ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.navidansarfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز در تاریخ صورت خالص دارایی ها شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بانک سپه (انصار سابق)	۷,۵۰۰	۳/۰۱٪
۲	کارگزاری بانک انصار	۲,۴۰۰	۰/۹۶٪
۳	شرکت تأمین سرمایه امید	۱۰۰	۰/۰۴٪
	جمع	۱۰,۰۰۰	۴/۰۲٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه امید است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ با شماره ثبت ۴۱۸۲۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران، خیابان سهروردی، خیابان خرمشهر، نبش

ضامن نقدشوندگی صندوق، شرکت تامین سرمایه امید است با کد اقتصادی ۴۱۱۳۸۸۷۷۵۷۳۶ که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ با شماره ثبت ۴۱۸۲۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران خیابان سهروردی، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی آزموده کاران است با کد اقتصادی ۴۱۱۱۳۶۵۳۹۷۶۸ که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که با شناسه ملی ۱۰۳۸۰۰۷۶۴۶۰ در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران خیابان سهروردی جنوبی، پایین تر از خیابان شهید مطهری، خیابان برادران

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری

سرمایه گذاری در انواع اوراق بهادار شامل سهام و انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری) مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ باتوجه به دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری) است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در صکوک پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری) است.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی به عنوان سرمایه گذاری جاری سریع معامله طبقه بندی و به صورت روزانه ارزیابی می گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر و پس از بازشدن نماد آنها شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق بهادار و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل ۰/۶ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق، بعلاوه ۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق. و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز.
کارمزد متولی	سالانه ۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۹۴۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۴۱۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۴۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک درصد از ارزش روز دارایی های صندوق.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد. در حال حاضر سالانه حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی صندوق معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری صندوق می باشد.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یکبار تا سقف نود درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی:

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه برطبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان

۴-۷- ذخیره مالیاتی

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات های مستقیم (مصوب ۰۳/۰۲/۱۳۶۶) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها، از پرداخت مالیات بردرآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۰۲/۰۳/۱۳۸۷ معاف می باشد، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه های مالیاتی با مدیر صندوق می باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱۷/۷۰	۹۵,۹۹۱,۰۳۴,۹۸۸	۱۰۳,۹۴۵,۱۶۴,۱۵۸	۱۸/۸۲	۲۱۸,۱۹۹,۳۶۱,۹۹۳	۱۵۷,۴۴۶,۱۳۴,۹۵۴
۳/۶۲	۱۹,۶۲۱,۹۳۵,۸۶۴	۳۴,۷۰۱,۸۴۸,۱۵۵	۱۱/۱۴	۱۲۹,۱۰۴,۲۱۰,۲۱۹	۱۳۴,۷۹۱,۲۴۸,۰۹۵
۱۳/۲۲	۷۱,۷۱۰,۹۹۲,۲۳۵	۷۶,۲۸۲,۴۲۲,۸۳۹	۹/۰۶	۱۰۵,۰۸۲,۳۱۰,۸۶۷	۸۰,۳۹۹,۷۵۹,۹۵۹
۵/۹۴	۳۲,۲۳۰,۱۶۹,۰۱۶	۴۱,۸۵۹,۴۱۸,۱۳۲	۹/۰۳	۱۰۴,۶۹۴,۵۶۹,۲۷۸	۱۱۷,۹۰۷,۷۴۸,۹۸۵
۰/۰۰	.	.	۸/۱۷	۹۴,۶۹۵,۹۱۳,۹۱۱	۱۰۴,۸۰۱,۸۳۵,۷۸۶
۰/۰۰	.	.	۶/۶۶	۷۷,۲۵۸,۹۸۷,۹۸۹	۵۹,۹۴۶,۹۴۶,۲۳۱
۰/۰۰	.	.	۴/۳۲	۵۰,۰۳۶,۲۹۴,۰۳۸	۳۴,۴۹۱,۹۴۷,۸۷۷
۰/۰۰	.	.	۲/۷۵	۳۱,۸۸۱,۳۵۳,۴۰۲	۳۱,۶۷۶,۸۷۱,۷۵۰
۴/۷۸	۲۵,۹۰۸,۶۱۷,۰۰۹	۲۷,۳۲۴,۲۱۳,۷۵۲	۲/۱۰	۲۴,۳۳۱,۱۵۵,۰۸۸	۲۷,۳۲۴,۲۱۳,۷۵۲
۱۰/۰۵	۵۴,۴۸۱,۸۳۸,۳۲۴	۵۲,۷۷۳,۰۸۳,۲۵۸	۱/۹۹	۲۳,۰۹۱,۵۵۹,۴۲۹	۲۰,۸۶۰,۷۸۲,۳۴۷
۵/۵۴	۳۰,۰۲۲,۱۷۰,۸۸۲	۳۰,۱۲۲,۰۱۵,۳۰۹	۰/۹۸	۱۱,۳۵۲,۰۵۱,۰۰۰	۱۰,۷۹۸,۰۱۱,۱۵۵
۰/۰۰	.	.	۰/۴۲	۴,۸۵۳,۴۴۹,۱۲۵	۵,۷۷۳,۳۵۲,۶۸۹
۰/۰۰	.	.	۰/۱۷	۲,۰۲۲,۳۸۹,۰۸۳	۲,۰۱۵,۰۹۵,۶۹۱
۰/۰۰	.	.	۰/۰۷	۸۶۳,۲۸۷,۲۷۵	۱,۱۳۰,۰۲۵,۱۲۵
۶/۵۵	۳۵,۵۳۵,۷۰۵,۲۰۳	۳۹,۸۹۵,۱۱۲,۴۲۹	۰/۰۰	.	.
۰/۹۹	۵,۳۹۳,۳۱۹,۱۷۱	۴,۸۱۱,۰۵۵,۱۷۵	۰/۰۰	.	.
۰/۸۴	۴,۵۳۷,۹۰۶,۱۹۳	۶,۹۵۸,۲۰۹,۸۶۵	۰/۰۰	.	.
۱۴/۰۳	۷۶,۰۹۸,۲۷۹,۰۸۳	۸۳,۳۴۱,۳۹۳,۵۳۳	۰/۰۰	.	.
۴/۰۳	۲۱,۸۸۰,۱۵۳,۸۳۶	۱۸,۷۴۱,۵۰۱,۸۴۶	۰/۰۰	.	.
۲/۶۴	۱۴,۳۴۳,۵۵۶,۰۰۵	۱۳,۷۳۰,۳۱۶,۶۱۷	۰/۰۰	.	.
۷۲/۲۴	۴۸۷,۷۵۵,۶۷۷,۸۰۹	۵۳۴,۴۸۵,۷۵۵,۰۶۸	۷۵/۶۸	۸۷۷,۴۶۶,۸۹۲,۶۹۷	۷۸۹,۳۶۳,۹۷۴,۳۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
۴۷,۲۰۸,۴۹۵,۹۸۳	۴۱,۷۸۱,۴۱۳,۱۱۸	۳/۶۰	.	.	۰/۰۰
۴۷,۲۰۸,۴۹۵,۹۸۳	۴۱,۷۸۱,۴۱۳,۱۱۸	۳/۶۰	.	.	۰/۰۰

اصندوق سرمایه‌گذاری پشتوانه سکه طلای زرافشان (زر)

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۴۰۲/۰۶/۳۱								۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
تاریخ سررسید	نرخ درصد	تعداد	ارزش اسمی	ارزش روز	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	ریال
	درصد		ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱۴۰۹/۰۹/۲۳	۱۸٪	۵۵,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۹,۹۶۸,۷۵۰	۱۸۱,۸۸۸,۹۰۴	۵۴,۹۹۰,۰۳۱,۲۵۰	۴/۷۴	.	.
۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۲۳٪	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۶,۴۰۸,۶۹۵	۵۰,۲۴۰,۸۹۲,۱۸۷	۴/۳۳	.	.
۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۲۰٪	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۷,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۹۲,۶۲۶,۷۸۴	۳۹,۹۹۲,۷۵۰,۰۰۰	۳/۴۵	.	.
۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸٪	۳۱,۵۰۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۰۷,۰۹۳,۳۷۵	۹۴۸,۸۳۵,۱۸۸	۳۱,۴۹۴,۲۹۰,۶۲۵	۲/۷۲	.	.
۱۴۰۴/۰۱/۱۳	۱۸٪	۱۵,۳۵۰	۱۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۵۲,۷۸۲,۱۸۸	۵۹۳,۹۲۴,۰۷۱	۱۵,۳۴۷,۲۱۷,۸۱۲	۱/۳۲	.	.
				۱۹۱,۸۷۵,۷۱۰,۳۱۳	۳,۹۷۳,۶۸۳,۶۴۲	۱۹۲,۰۶۵,۱۸۱,۸۷۴	۷/۴۹	.	.

اوراق با درآمد ثابت صکوک مربحه صایپا۳۰۰۴۹-ماهه ۱۸٪

اوراق با درآمد ثابت صکوک مربحه پترو۳۰۰۶۰۵-ماهه ۲۳٪

اوراق با درآمد ثابت اجاره مهرآیندگان امید۳۱۱۰

اوراق با درآمد ثابت مشارکت ش کرمانشاه۳۰۰۳۴-ماهه ۱۸٪

اوراق با درآمد ثابت ص مربحه خودرو۳۰۰۴۱-ماهه ۱۸٪

۸- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۸-۱	۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
	۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های کوتاه مدت بانکی

۸-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های کوتاه مدت بانکی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱				۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
نرخ	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ	نسبت از کل دارایی‌ها	مبلغ
درصد			ریال	درصد	ریال
۱۰	۱۴۰۲/۰۶/۲۷	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۴۶۱	.
			۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۴۶۱	.

اوراق گواهی سپرده بانکی بانک ملت

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
یادداشت	تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	ریال
۹-۱	۳۴,۱۲۵,۸۳۴,۸۹۳	(۱,۸۵۶,۰۴۹,۹۴۴)	۳۲,۲۶۹,۷۸۴,۹۴۹	۵۰,۴۸۲,۳۱۵,۲۸۷	.
۹-۲	۳,۹۷۳,۶۸۳,۶۴۲	.	۳,۹۷۳,۶۸۳,۶۴۲	.	.
۹-۳	۱۰,۵۵۳,۴۲۴	(۴,۶۹۰,۴۰۸)	۵,۸۶۳,۰۱۶	.	.
	۳۸,۱۱۰,۰۷۱,۹۵۹	(۱,۸۶۰,۷۴۰,۳۵۲)	۳۶,۲۴۹,۳۳۱,۶۰۷	۵۰,۴۸۲,۳۱۵,۲۸۷	.

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی اوراق مشارکت فراپورسی

سود دریافتنی گواهی سپرده بانکی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۹-۱- سود سهام دریافتنی

تاریخ مجمع	تنبیل نشده	ذخیره تنبیل	تنبیل شده	تنبیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۶,۵۰۳,۶۱۶,۰۰۰	(۲۸۱,۲۸۳,۵۲۳)	۶,۲۲۲,۳۳۲,۴۷۷	۲,۸۲۴,۵۳۸,۶۶۹
۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۴,۹۹۳,۲۶۶,۶۰۰	(۵۰۱,۴۸۰,۲۵۶)	۴,۴۹۱,۷۸۶,۳۴۴	۲,۹۷۱,۱۹۱,۴۴۲
۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۴,۶۳۰,۶۴۵,۶۴۰	(۹۳,۲۳۴,۴۷۶)	۴,۵۳۷,۴۱۱,۱۶۴	.
۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۳,۷۸۶,۱۲۵,۰۰۰	(۳۸۴,۴۳۷,۳۰۸)	۳,۴۰۱,۶۸۷,۶۹۲	.
۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۳,۴۷۹,۱۴۸,۰۰۰	(۳۸۵,۶۳۰,۲۹۰)	۳,۰۹۳,۵۱۷,۷۱۰	۱,۵۷۷,۵۰۱,۸۸۸
۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۳,۳۵۵,۵۹۱,۹۲۰	(۱۲۸,۳۱۱,۰۲۲)	۳,۲۲۷,۲۸۰,۸۹۸	.
۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۳,۰۳۱,۸۵۴,۰۰۰	.	۳,۰۳۱,۸۵۴,۰۰۰	۴,۴۹۴,۵۱۰,۷۴۲
۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱,۲۵۸,۹۹۷,۰۰۰	.	۱,۲۵۸,۹۹۷,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱,۰۰۰,۰۱۴,۷۵۰	(۳۹,۴۷۴,۲۶۶)	۹۶۰,۵۴۰,۴۸۴	.
۱۴۰۱/۰۳/۱۰	۸۲۸,۵۱۷,۴۷۰	.	۸۲۸,۵۱۷,۴۷۰	۸۲۸,۵۱۷,۴۷۰
۱۴۰۲/۰۲/۰۹	۶۳۴,۳۷۲,۵۰۰	(۳۹,۹۰۲,۷۶۳)	۵۹۴,۴۶۹,۷۳۷	.
۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۵۴۰,۰۹۹,۲۰۰	.	۵۴۰,۰۹۹,۲۰۰	۵۴۰,۰۹۹,۲۰۰
۱۴۰۱/۱۲/۲۵	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۹۶,۰۴۰)	۶۳,۶۰۳,۹۶۰	.
۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۲/۰۳/۱۱	۲,۰۳۷,۱۶۳	.	۲,۰۳۷,۱۶۳	.
۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۷۴۹,۶۵۰	.	۷۴۹,۶۵۰	۷۴۹,۶۵۰
	.	.	.	۲,۷۸۵,۸۵۵,۲۲۶
	.	.	.	۱,۱۹۴,۰۰۰,۵۵۹
	.	.	.	۴۳۲,۵۹۴,۰۰۰
	.	.	.	۱,۸۵۸,۶۴۱,۰۶۵
	.	.	.	۹۶۷,۵۴۴,۶۲۷
	.	.	.	۱,۵۸۲,۰۲۴,۰۵۵
	.	.	.	۱,۸۴۹,۲۳۴,۲۰۰
	.	.	.	۱,۷۶۱,۰۳۵,۷۶۷
	.	.	.	۴۷۸,۷۵۲,۱۷۲
	.	.	.	۳۱,۰۱۶,۳۰۰
	.	.	.	۵,۳۰۳,۲۲۲,۳۱۵
	.	.	.	۵,۶۷۷,۳۴۵,۳۵۰
	.	.	.	۳,۲۰۲,۱۶۵,۰۸۰
	.	.	.	۴۶,۱۲۷,۵۲۰
	.	.	.	۵,۹۰۵,۶۴۵,۶۵۰
	.	.	.	۲,۴۲۷,۹۴۰,۰۰۰
	.	.	.	۲۷,۲۶۲,۳۴۰
۳۴,۱۲۵,۸۳۴,۸۹۳	(۱,۸۵۶,۰۴۹,۴۴۴)	۳۲,۲۶۹,۷۸۴,۹۴۹	۵۰,۴۸۲,۳۱۵,۲۸۷	

۹-۲- سود دریافتنی اوراق مشارکت فرابورسی

تنبیل نشده	ذخیره تنبیل	تنبیل شده	تنبیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۵۶,۴۰۸,۶۹۵	.	۱,۱۵۶,۴۰۸,۶۹۵	.
۱,۰۹۲,۶۲۶,۷۸۴	.	۱,۰۹۲,۶۲۶,۷۸۴	.
۹۴۸,۸۳۵,۱۸۸	.	۹۴۸,۸۳۵,۱۸۸	.
۵۹۳,۹۲۴,۰۷۱	.	۵۹۳,۹۲۴,۰۷۱	.
۱۸۱,۸۸۸,۹۰۴	.	۱۸۱,۸۸۸,۹۰۴	.
۳,۹۷۳,۶۸۳,۶۴۲	.	۳,۹۷۳,۶۸۳,۶۴۲	.

سود دریافتنی اوراق مشارکت صکوک مرباحه پتروش ۶۰-۳۳ ماهه ۲۳٪
سوداوراق بادرآمد ثابت فرابورسی اجاره مهرآیندگان امید۳۱۱۰
سوداوراق بادرآمد ثابت فرابورسی مشارکت ش کرمانشاه۳۴-۰۳ ماهه ۱۸٪
سوداوراق بادرآمد ثابت فرابورسی ص مرباحه خودرو۴۱-۰۳ ماهه ۱۸٪
سوداوراق بادرآمد ثابت فرابورسی صکوک مرباحه صایپا۴۹-۰۳ ماهه ۱۸٪

۹-۳- سود دریافتنی گواهی سپرده بانکی

تنبیل نشده	ذخیره تنبیل	تنبیل شده	تنبیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۵۵۳,۴۲۴	(۴,۶۹۰,۴۰۸)	۵,۸۶۳,۰۱۶	.
۱۰,۵۵۳,۴۲۴	(۴,۶۹۰,۴۰۸)	۵,۸۶۳,۰۱۶	.

سود دریافتنی اوراق گواهی سپرده بانکی بانک ملت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای سال بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۵۳۰,۴۷۴,۳۳۹,۵۰۵	(۵۳۰,۴۷۰,۳۸۳,۰۶۱)	۳,۹۵۶,۴۴۴
۹۸۶,۹۸۸,۱۱۳	۱,۰۸۹,۹۶۰,۱۸۴,۸۹۴	(۱,۰۸۹,۱۱۷,۱۹۶,۷۳۲)	۱,۸۲۹,۹۷۶,۲۷۵
۹۸۶,۹۸۸,۱۱۳	۱,۶۲۰,۴۳۴,۵۲۴,۳۹۹	(۱,۶۱۹,۵۸۷,۵۷۹,۷۹۳)	۱,۸۳۳,۹۳۲,۷۱۹

کارگزاری بانک سپه
 کارگزاری بانک انصار

۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج عضویت در کانون، نرم افزار و مخارج برگزاری مجامع که تا تاریخ خالص دارایی‌ها، مستهلک نشده است و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود. مخارج نرم افزار و مخارج برگزاری مجامع در طی یک سال یا دوره مالی هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای سال بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۲۱,۱۸۱,۹۸۳	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۱	(۲,۵۴۰,۶۹۶,۲۱۵)	۱,۵۰۵,۴۸۵,۷۶۹
۶۴۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰,۶۴۰)	۰
۹۹۴	۱۴۹,۹۹۹,۳۶۲	(۱۵۰,۰۰۰,۳۵۶)	۰
۱,۳۲۱,۱۸۳,۶۱۷	۲,۹۷۴,۹۹۹,۳۶۳	(۲,۷۹۰,۶۹۷,۲۱۱)	۱,۵۰۵,۴۸۵,۷۶۹

آبونمان نرم افزار صندوق
 مخارج عضویت در کانون ها
 مخارج برگزاری مجامع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۶۹,۱۱۴,۲۵۹	بانک خاورمیانه کوتاه مدت شعبه نیایش - ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۱
.	۴۹,۱۹۳,۵۸۲	بانک ملت شعبه الهیه - ۹۸۵۲۴۶۳۲۹۶
۱,۷۳۸,۵۸۴,۵۰۸	۱۵,۴۳۲,۰۶۶	پشتیمان بانک سپه (انصار سابق) شعبه میدان ونک ۱۸۸۶-۸۲۸-۱۰۶۷۷۴۸۷-۱۸۸۷-۱
.	۴,۹۶۰,۹۷۸	بانک سپه شعبه جمالزاده جنوبی - ۳۱۳۰۰۷۲۶۵۰۵۱۳
.	۴,۷۷۷,۳۴۶	بانک سپه شعبه قندی غربی - ۳۱۳۰۰۷۲۴۲۶۳۴۱
.	۱,۱۳۰,۰۰۵	بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک - ۲۹۰۸۱۰۱۶۰۳۳۴۸۳۱۰۱
.	۶۲۹,۳۴۴	بانک ملت شعبه نارنجستان پاسداران - ۹۹۱۵۳۰۶۳۸۳
۱,۷۴۸,۵۸۴,۵۰۸	۳,۱۴۵,۲۳۷,۵۸۰	

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۰۵۶,۹۷۵,۴۶۱	۱۹,۹۵۷,۷۴۱,۵۷۶	بدهی به مدیر - تامین سرمایه امید
۷۶۳,۴۷۰,۲۵۲	۳,۸۱۷,۵۸۹,۷۱۹	بدهی به ضامن - تامین سرمایه امید
۲۱۷,۹۹۹,۵۴۶	۱۰۸,۹۹۸,۹۸۱	حق الزحمه حسابرس-موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
۱,۰۴۵,۳۵۵,۱۹۱	۸۳۵,۶۸۵,۵۲۹	بدهی به متولی - موسسه حسابرسی آزموده کاران
.	۱۴۵,۳۵۵,۱۹۱	بدهی به متولی - موسسه حسابرسی داریاروش
۷۰,۱۸۴,۳۰۰	۷۴,۴۴۴,۳۰۰	بدهی به مدیر ثبت بابت کارمزد صدور / ابطال
۶۵۸,۹۶۷,۱۸۶	.	بدهی به مدیر سابق صندوق - شرکت کارگزاری بانک انصار
۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰	۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰	بدهی به ضامن سابق- بانک سپه
۲۰,۸۲۴,۶۴۸,۴۲۶	۳۲,۹۵۱,۵۱۱,۷۸۶	

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
.	۸۱,۰۵۸	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
.	۸۱,۰۵۸	

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۲۶۰,۳۶۹,۴۷۰	۲,۱۰۵,۵۷۱,۵۲۸	هزینه آبونمان نرم افزار
۶۳۸,۸۷۳,۱۲۴	۸۶۰,۶۰۸,۷۸۲	ذخیره کارمزد تصفیه
.	۵۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
.	۲۰,۰۰۰	واریزی نا مشخص
۲,۸۹۹,۲۴۲,۵۹۴	۲,۹۶۶,۷۰۰,۳۱۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۶- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۲۲,۷۷۸,۳۰۳,۵۳۷	۱۰,۰۰۰	۴۵,۱۶۲,۸۱۳,۵۴۱	۱۰,۰۰۰
۴۹۵,۷۹۲,۵۵۴,۷۷۷	۲۱۷,۶۶۰	۱,۰۷۸,۳۱۶,۳۶۸,۶۶۹	۲۳۸,۷۶۲
۵۱۸,۵۷۰,۸۵۸,۳۱۴	۲۲۷,۶۶۰	۱,۱۲۳,۴۷۹,۱۸۲,۲۱۰	۲۴۸,۷۶۲

واحد های سرمایه گذاری ممتاز
 واحد های سرمایه گذاری عادی

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۱۴۸,۱۴۸,۱۲۷	۳۰۱,۴۹۱,۱۹۵,۶۰۹	۱۷-۱
۱,۹۳۱,۳۵۶,۹۰۷	(۶,۵۰۶,۸۷۴)	۱۷-۲
۷,۰۷۹,۵۰۵,۰۳۴	۳۰۱,۴۸۴,۶۸۸,۷۳۵	

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی و فرابورسی
 سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار بادرآمد ثابت با علی الحساب

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۷-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی و فرابورسی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	نام سهام	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۸,۲۱۳,۶۷۷	۹۱,۲۸۴,۶۲۳,۳۴۲	(۳۵,۵۳۵,۷۰۵,۲۰۳)	(۸۶,۸۱۴,۹۴۱)	(۴۵۶,۹۲۳,۱۱۸)	۵۵,۳۰۵,۱۸۰,۰۸۰	-	۵۵,۳۰۵,۱۸۰,۰۸۰	-
-	۱۹,۹۸۰,۵۹۸	۷۵,۶۷۹,۲۳۴,۰۰۸	(۳۹,۴۴۳,۹۸۰,۰۳۰)	(۷۱,۸۹۴,۶۲۱)	(۳۷۸,۳۹۶,۱۶۳)	۳۵,۵۸۴,۹۶۳,۱۹۴	-	۳۵,۵۸۴,۹۶۳,۱۹۴	-
-	۳,۴۰۰,۰۰۰	۷۳,۸۶۸,۵۶۷,۶۰۰	(۴۴,۰۳۹,۹۵۲,۰۰۰)	(۷۰,۱۷۴,۴۹۴)	(۳۶۹,۳۴۲,۸۲۸)	۲۹,۳۸۹,۰۹۸,۳۷۸	-	۲۹,۳۸۹,۰۹۸,۳۷۸	-
-	۶,۳۴۳,۷۵۸	۵۰,۵۴۸,۲۳۳,۲۸۳	(۲۱,۸۸۰,۱۵۳,۵۶۰)	(۴۸,۰۲۰,۵۳۹)	(۲۵۲,۷۴۱,۱۶۶)	۲۸,۳۶۷,۳۱۸,۰۱۸	-	۲۸,۳۶۷,۳۱۸,۰۱۸	-
-	۳۱,۷۵۶,۹۵۹	۱۰۹,۴۹۸,۱۵۳,۷۳۰	(۸۱,۷۵۷,۵۵۵,۶۱۷)	(۱۰۴,۰۲۱,۹۶۴)	(۵۴۷,۴۹۰,۷۶۹)	۲۷,۰۸۹,۰۸۵,۳۸۰	-	۲۷,۰۸۹,۰۸۵,۳۸۰	-
(۱۹۸,۹۹۲,۸۱۸)	۲,۹۸۹,۳۷۵	۴۱,۲۱۶,۱۵۳,۶۹۰	(۲۲,۷۶۲,۳۶۵,۷۵۵)	(۳۹,۱۵۵,۰۳۷)	(۲۰۶,۰۸۰,۷۵۶)	۱۸,۲۰۸,۵۵۱,۱۴۲	-	۱۸,۲۰۸,۵۵۱,۱۴۲	-
-	۱,۴۲۹,۰۰۰	۴۰,۹۴۹,۶۰۰,۰۰۰	(۲۵,۸۸۸,۳۸۵,۳۲۰)	(۳۸,۹۰۱,۵۱۰)	(۲۰۴,۷۴۷,۹۹۷)	۱۴,۸۱۷,۵۶۵,۱۷۳	-	۱۴,۸۱۷,۵۶۵,۱۷۳	-
-	۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۲۴,۱۱۱,۷۷۰	(۲۶,۴۸۴,۰۲۵,۶۸۰)	(۳۷,۹۲۷,۵۴۹)	(۱۹۹,۶۳۰,۵۶۳)	۱۳,۲۰۲,۵۳۷,۹۷۸	-	۱۳,۲۰۲,۵۳۷,۹۷۸	-
-	۳,۶۲۸,۰۱۶	۴۳,۱۲۵,۰۴۸,۹۶۰	(۳۲,۳۱۸,۶۶۱,۱۲۳)	(۴۰,۹۶۷,۹۸۰)	(۲۱۵,۶۲۵,۲۴۲)	۱۰,۵۴۹,۷۹۴,۶۱۵	-	۱۰,۵۴۹,۷۹۴,۶۱۵	-
-	۸۷۵,۰۰۰	۴۶,۱۷۵,۷۲۸,۴۵۰	(۳۶,۰۱۳,۹۲۰,۹۶۹)	(۴۳,۸۶۵,۶۲۶)	(۲۳۰,۸۷۸,۶۴۸)	۹,۸۸۷,۰۶۳,۲۰۷	-	۹,۸۸۷,۰۶۳,۲۰۷	-
-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۶۲۴,۸۷۶,۸۰۰)	(۳۷,۶۴۲,۳۹۰)	(۱۹۸,۱۱۹,۹۹۹)	۹,۷۶۱,۳۶۰,۸۱۱	-	۹,۷۶۱,۳۶۰,۸۱۱	-
-	۲,۱۷۲,۴۵۰	۱۳,۷۶۶,۲۵۴,۵۰۰	(۵,۵۲۴,۸۸۰,۱۹۷)	(۱۳,۰۷۶,۷۱۸)	(۶۸,۸۳۱,۲۷۳)	۸,۱۵۹,۴۶۶,۳۱۲	-	۸,۱۵۹,۴۶۶,۳۱۲	-
(۱,۸۲۳,۰۵۰,۹۳۶)	۴۱۷,۳۸۸	۱۳,۵۹۷,۱۲۶,۳۰۰	(۶,۴۵۵,۹۱۴,۶۶۸)	(۱۲,۹۱۷,۱۵۹)	(۶۷,۹۸۵,۶۳۳)	۷,۰۶۰,۳۰۸,۸۴۰	-	۷,۰۶۰,۳۰۸,۸۴۰	-
-	۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۹۲۶,۲۸۳,۳۶۰)	(۱۳,۰۸۱,۳۷۳)	(۶۸,۸۵۰,۰۰۰)	۶,۷۶۱,۷۸۵,۲۶۷	-	۶,۷۶۱,۷۸۵,۲۶۷	-
۵۰,۲۶,۳۷۴,۷۴۴	۱۸۶,۵۵۲	۲۳,۰۲۲,۵۲۶,۱۰۰	(۱۷,۴۷۷,۹۰۹,۹۷۰)	(۲۱,۸۷۱,۱۶۳)	(۱۱۵,۱۱۲,۶۳۱)	۵,۴۰۷,۶۳۲,۳۷۷	-	۵,۴۰۷,۶۳۲,۳۷۷	-
(۵,۴۴۷,۸۳۹,۹۳۶)	۱,۲۰۰,۰۰۲	۱۰,۷۴۸,۷۷۵,۵۴۲	(۵,۴۷۱,۴۰۰,۱۴۶)	(۱۰,۲۱۱,۱۷۹)	(۵۳,۷۴۳,۸۷۶)	۵,۲۱۳,۴۲۰,۳۴۱	-	۵,۲۱۳,۴۲۰,۳۴۱	-
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۵۳,۸۱۷,۰۲۰	(۱۳,۳۱۲,۰۷۶,۴۰۰)	(۱۶,۸۶۵,۵۹۸)	(۸۸,۷۶۹,۰۹۲)	۴,۳۴۶,۱۰۵,۹۳۰	-	۴,۳۴۶,۱۰۵,۹۳۰	-
-	۴,۴۳۰,۹۰۰	۱۱,۱۰۳,۴۷۱,۷۲۳	(۶,۷۶۰,۹۶۲,۹۸۳)	(۱۰,۵۴۸,۱۶۳)	(۵۵,۵۱۷,۳۵۸)	۴,۲۷۶,۴۴۳,۲۲۰	-	۴,۲۷۶,۴۴۳,۲۲۰	-
۱,۵۶۱,۸۹۲,۰۲۸	۱,۴۵۵,۰۸۵	۱۶,۴۶۸,۴۱۴,۶۸۰	(۱۲,۲۹۴,۶۳۱,۵۷۶)	(۱۵,۶۴۴,۵۷۲)	(۸۲,۳۴۲,۰۷۵)	۴,۰۷۵,۷۹۶,۴۵۷	-	۴,۰۷۵,۷۹۶,۴۵۷	-
-	۳۴۰,۲۰۷	۹,۱۷۱,۵۷۸,۶۵۰	(۷,۳۴۴,۹۸۲,۴۳۵)	(۸,۷۱۲,۹۸۲)	(۴۵,۸۵۷,۸۹۳)	۱,۷۷۲,۰۲۵,۳۴۰	-	۱,۷۷۲,۰۲۵,۳۴۰	-
-	۲۳۲,۶۵۳	۷,۱۲۴,۲۴۷,۸۵۰	(۵,۶۵۲,۵۶۴,۰۲۳)	(۶,۷۶۷,۹۷۳)	(۳۵,۶۲۱,۲۴۰)	۱,۴۲۹,۲۹۴,۶۱۵	-	۱,۴۲۹,۲۹۴,۶۱۵	-
(۳۱۰,۶۱۸,۵۷۸)	۱,۲۰۱,۶۵۰	۵,۸۹۳,۶۲۸,۰۶۰	(۴,۵۳۷,۹۰۶,۱۹۳)	(۵,۵۹۸,۸۷۹)	(۲۹,۴۶۸,۱۴۱)	۱,۳۲۰,۶۵۴,۸۴۷	-	۱,۳۲۰,۶۵۴,۸۴۷	-
-	۸۴۴,۳۰۰	۵,۰۵۴,۴۷۲,۰۰۰	(۴,۲۱۳,۱۶۷,۶۲۸)	(۴,۸۰۱,۶۷۶)	(۲۵,۲۷۲,۳۶۱)	۸۱۱,۲۳۰,۳۳۵	-	۸۱۱,۲۳۰,۳۳۵	-
-	۷۰,۲۴۷	۱۴۹,۷۶۶,۶۰۴	(۷۰,۳۱۰,۷۷۷)	(۱۴۲,۲۷۲)	(۷۴۸,۸۳۳)	۷۸,۵۶۴,۷۲۲	-	۷۸,۵۶۴,۷۲۲	-
-	۸۱۰,۰۰۰	۵,۳۲۹,۸۰۰,۰۰۰	(۵,۲۵۹,۶۷۶,۴۲۸)	(۵,۰۶۳,۲۴۸)	(۲۶,۶۴۹,۰۰۰)	۳۸,۴۱۱,۳۲۴	-	۳۸,۴۱۱,۳۲۴	-
۴۵۷,۴۲۷,۶۷۹	۱۳۷,۳۵۷	۵,۲۷۱,۸۴۵,۴۵۰	(۵,۳۹۳,۳۱۹,۱۷۱)	(۵,۰۰۸,۱۱۵)	(۲۶,۳۵۹,۲۲۸)	(۱۵۲,۸۴۱,۰۶۴)	-	(۱۵۲,۸۴۱,۰۶۴)	-
-	۷۶۶۹۵	۱۴,۱۵۲,۲۰۳,۳۷۰	(۱۴,۳۵۷,۲۶۵,۳۴۵)	(۱۳,۴۴۴,۴۶۸)	(۷۰,۷۶۱,۰۱۷)	(۲۸۹,۲۶۷,۴۶۰)	-	(۲۸۹,۲۶۷,۴۶۰)	-
(۷۳۴,۸۰۷,۸۱۷)	۸۲۴,۳۷۱,۳۸۱,۶۸۲	(۵۱۷,۰۰۴,۸۳۳,۳۵۵)	(۷۸۳,۱۴۲,۱۸۸)	(۴,۱۲۱,۸۵۶,۹۰۰)	۳۰۲,۴۶۱,۵۴۹,۲۳۹	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱-۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های بورسی و فرابورسی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲						نام سهام
سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۷۳۴,۸۰۷,۸۱۷)	۳۰۲,۴۶۱,۵۴۹,۲۲۹	(۴,۱۲۱,۸۵۶,۹۰۰)	(۷۸۳,۱۴۲,۱۸۸)	(۵۱۷,۰۰۴,۸۳۳,۳۵۵)	۸۲۴,۳۷۱,۳۸۱,۶۸۲		نقل از صفحه قبل
.	(۴۵۲,۳۰۳,۴۳۳)	(۳۴,۳۴۱,۳۴۴)	(۶,۵۰۵,۷۷۵)	(۷,۲۵۹,۸۰۵,۱۲۵)	۶,۸۴۸,۲۴۸,۷۱۱	۴۰۰,۳۹۸	سپید ماکیان
.	(۵۱۸,۰۵۰,۱۹۷)	(۶۹,۵۴۱,۳۹۹)	(۱۳,۲۱۲,۶۹۴)	(۱۴,۳۴۳,۵۵۶,۰۰۴)	۱۳,۹۰۸,۲۵۹,۸۰۰	۳۳۳,۶۲۸	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
(۲۵۶,۹۶۲)	.	.	.	.	.	.	شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری
(۵,۳۸۸,۸۹۸,۹۷۷)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
(۳۱,۹۶۶,۹۸۵)	.	.	.	.	.	.	آریان کیمیا تک
(۵۱,۸۷۴,۲۶۹)	.	.	.	.	.	.	بانک اقتصاد نوین
(۲,۸۷۳,۸۱۰,۰۷۸)	.	.	.	.	.	.	ایران ترانسفو
۱۱,۶۳۷,۷۸۳,۷۸۲	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت تبریز
(۱,۷۵۱,۱۴۷,۳۲۲)	.	.	.	.	.	.	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
(۹۵۹,۷۹۱,۳۸۵)	.	.	.	.	.	.	ریل پرداز نو آفرین
(۲۵,۰۷۰,۲۳۶)	.	.	.	.	.	.	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
(۳۳۷,۸۶۹,۹۶۳)	.	.	.	.	.	.	توسعه معادن روی ایران
۷۴۶,۰۷۰,۵۷۶	.	.	.	.	.	.	توسعه معادن و فلزات
۴,۷۹۳,۴۸۷,۰۵۶	.	.	.	.	.	.	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
(۴۰۱۷,۹۴۹,۶۱۱)	.	.	.	.	.	.	دامداری تلیسه نمونه
(۳,۷۵۸,۳۳۲,۲۱۶)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران
(۸۷,۰۰۳,۳۱۷)	.	.	.	.	.	.	بین المللی توسعه ساختمان
۱۹۳,۱۲۷,۵۵۱	.	.	.	.	.	.	معدنی و صنعتی گل گهر
۷۳۹,۳۷۶,۵۱۸	.	.	.	.	.	.	سپید ماکیان
۶,۳۳۷,۹۹۶,۱۴۰	.	.	.	.	.	.	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۱,۲۵۴,۱۳۵,۰۲۴	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی شازند
(۴,۶۴۴,۳۳۸,۲۶۷)	.	.	.	.	.	.	سیمان آرتا اردبیل
۵,۱۹۵,۵۲۳,۲۲۳	.	.	.	.	.	.	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۴,۳۵۰,۰۲۶,۳۶۲	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی پردیس
۱۰,۵۸۴,۴۰۷,۷۳۷	۳۰۱,۴۹۱,۱۹۵,۶۰۹	(۴,۲۲۵,۶۳۹,۴۴۳)	(۸۰۲,۸۶۰,۶۵۷)	(۵۳۸,۶۰۸,۱۹۴,۴۸۴)	۸۴۵,۱۲۷,۸۹۰,۱۹۳		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی و فرابورسی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲						نام سهام
سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰,۵۸۴,۴۰۷,۷۲۷	۳۰۱,۴۹۱,۱۹۵,۶۰۹	(۴,۲۲۵,۶۳۹,۴۴۳)	(۸۰۲,۸۶۰,۶۵۷)	(۵۳۸,۶۰۸,۱۹۴,۴۸۴)	۸۴۵,۱۲۷,۸۹۰,۱۹۳		نقل از صفحه قبل
(۲,۴۹۴,۸۲۳,۰۳۰)	.	.	.	.	.	.	شهر سازی و خانه سازی باغمیشه
۲۴,۲۸۴,۷۹۱	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
(۳,۹۸۰,۱۶۴,۶۱۹)	.	.	.	.	.	.	پاما
۹۸۴,۰۸۷,۳۸۹	.	.	.	.	.	.	ملی سرب‌وروی ایران
۵۸۳,۶۰۶,۱۱۸	.	.	.	.	.	.	حق تقدم گروه پاکشو
(۱,۵۳۸,۸۹۸,۴۹۲)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صبا تامین
۸۶۳,۷۷۴,۸۵۵	.	.	.	.	.	.	آلومینیوم ایران
۱۲۱,۸۷۳,۳۸۸	.	.	.	.	.	.	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
.	.	.	.	.	.	.	.
۵,۱۴۸,۱۴۸,۱۲۷	۳۰۱,۴۹۱,۱۹۵,۶۰۹	(۴,۲۲۵,۶۳۹,۴۴۳)	(۸۰۲,۸۶۰,۶۵۷)	(۵۳۸,۶۰۸,۱۹۴,۴۸۴)	۸۴۵,۱۲۷,۸۹۰,۱۹۳		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۲-۱۷- سود حاصل از فروش اوراق فرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۳,۰۸۱,۲۵۰)	۸,۵۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۵۰۱,۵۴۰,۶۲۵)	(۱,۵۴۰,۶۲۵)	۰	(۳,۰۸۱,۲۵۰)	۰
۰	(۳,۴۲۵,۶۲۴)	۹,۴۵۰	۹,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۴۵۱,۷۱۲,۸۱۲)	(۱,۷۱۲,۸۱۲)	۰	(۳,۴۲۵,۶۲۴)	۰
۵۶۳,۰۲۴,۷۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶۳,۰۲۴,۷۵۶
۲۰۴,۷۷۴,۴۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۴,۷۷۴,۴۱۴
۱۷۸,۴۷۵,۸۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۸,۴۷۵,۸۶۲
۴۲۲,۵۵۰,۷۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲۲,۵۵۰,۷۴۱
۵۶۲,۵۳۱,۱۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶۲,۵۳۱,۱۳۴
<u>۱,۹۳۱,۳۵۶,۹۰۷</u>	<u>(۶,۵۰۶,۸۷۴)</u>	<u>۱۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>(۱۷,۹۵۳,۲۵۳,۴۳۷)</u>	<u>(۳,۲۵۳,۴۳۷)</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>	<u>(۶,۵۰۶,۸۷۴)</u>	<u>۱,۹۳۱,۳۵۶,۹۰۷</u>

۱۸- سود تحقق نیافته نگداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگداری سهام و حق تقدم سهام	۱۱۹,۴۸۹,۳۶۱,۵۷۸	(۳۲,۲۷۳,۸۰۶,۶۴۵)
۱۸-۲ سود تحقق نیافته اوراق بهادار	۱۸۹,۴۷۱,۵۶۱	۰
۱۸-۳ (زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری	(۵,۴۲۹,۴۴۰,۵۸۸)	۰
	<u>۱۱۴,۲۴۹,۳۹۲,۵۵۱</u>	<u>(۳۲,۲۷۳,۸۰۶,۶۴۵)</u>

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته سهام و حق تقدم سهام

اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ملی صنایع مس ایران	۶,۲۸۹,۵۳۰	۴۶۶,۰۵۴,۱۷۳,۰۰۰	(۲۰,۹۲۳,۷۱۹,۰۸۵)	(۴۴,۲۷۵,۱۴۶)	(۲۳۳,۰۲۷,۰۸۷)	۲۵,۴۰۴,۳۹۵,۹۸۲	(۶,۸۵۹,۳۹۵,۹۹۷)
پالایش نفت اصفهان	۶,۲۶۳,۴۹۳	۵۴,۱۱۶,۵۷۹,۵۱۳	(۲۸,۵۵۸,۳۴۴,۸۷۵)	(۵۱,۴۱۰,۷۵۱)	(۲۷۰,۵۸۲,۸۹۸)	۲۵,۲۳۶,۲۴۰,۹۸۹	(۷,۸۴۴,۸۷۸,۷۰۸)
فولاد مبارکه اصفهان	۸,۲۸۷,۳۷۸	۴۶,۳۲۶,۴۴۳,۰۲۰	(۲۷,۳۹۷,۷۵۵,۳۳۶)	(۴۴,۰۱۰,۱۲۱)	(۲۳۱,۶۳۲,۲۱۵)	۱۸,۶۵۳,۰۴۵,۳۴۸	(۳,۵۴۸,۸۹۴,۶۲۵)
سیم و کابل ابهر	۲,۴۶۷,۳۴۷	۷۷,۷۲۱,۴۳۰,۵۰۰	(۵۹,۹۴۶,۹۴۶,۳۳۱)	(۷۳,۸۳۵,۳۵۹)	(۳۸۸,۶۰۷,۱۵۳)	۱۷,۳۱۲,۰۴۱,۷۵۷	-
سیمان فارس و خوزستان	۸۷۱,۴۸۵	۳۰,۴۸۸,۰۲۸,۰۰۰	(۱۳,۴۷۹,۶۲۳,۷۷۱)	(۲۸,۵۴۶,۴۶۳)	(۱۵۰,۲۴۴,۰۱۴)	۱۶,۳۹۰,۳۸۹,۶۵۲	(۶,۳۷۱,۳۶۹,۷۲۹)
سرمایه گذاری مسکن جنوب	۳,۸۷۱,۹۸۴	۵۰,۳۳۵,۷۹۲,۰۰۰	(۳۴,۴۹۱,۹۴۷,۸۷۷)	(۴۷,۸۱۹,۰۰۲)	(۲۵۱,۶۷۸,۹۶۰)	۱۵,۵۴۴,۳۴۶,۱۶۱	-
توسعه معادن روی ایران	۴,۳۳۵,۷۴۴	۳۰,۱۷۶,۷۷۸,۲۴۰	(۱۹,۶۲۱,۹۳۵,۸۷۷)	(۲۸,۶۶۷,۹۳۹)	(۱۵۰,۸۸۳,۸۹۱)	۱۰,۳۷۵,۲۹۰,۵۳۳	(۵,۶۱۸,۱۵۷,۶۷۶)
کالسیمین	۳,۴۷۹,۱۴۸	۲۰,۸۰۵,۳۰۵,۰۴۰	(۱۴,۷۱۵,۶۹۲,۲۸۰)	(۱۹,۷۶۵,۰۴۰)	(۱۰۴,۰۲۶,۵۲۵)	۵,۹۶۵,۸۲۱,۱۹۵	۱۳۴,۸۱۵,۰۴۶
نفت سپاهان	۳,۰۸۲,۰۵۷	۱۵,۵۹۵,۲۰۸,۴۲۰	(۹,۵۵۵,۷۳۸,۸۱۵)	(۱۴,۸۱۵,۴۴۸)	(۷۷,۹۷۶,۰۴۲)	۵,۹۴۶,۶۷۸,۱۱۵	(۸۴۹,۷۳۹,۰۶۸)
آلومینیوم ایران	۱,۵۶۹,۵۴۱	۱۲,۴۹۳,۵۴۶,۳۶۰	(۶,۹۸۴,۸۳۳,۹۸۳)	(۱۱,۸۶۸,۸۶۹)	(۶۲,۴۶۷,۷۳۲)	۵,۴۳۴,۳۷۶,۷۷۶	۳۴۵,۷۹۰,۸۹۲
گروه صنعتی سپاهان	۱,۳۳۳,۳۵۳	۱۰,۵۴۶,۸۲۲,۲۳۰	(۵,۲۱۷,۷۳۴,۹۶۰)	(۱۰,۰۱۹,۴۸۱)	(۵۲,۷۳۴,۱۱۱)	۵,۲۶۶,۳۳۴,۶۷۸	(۴۴۱,۳۸۲,۷۹۹)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱,۹۳۳,۶۷۰	۱۶۶۰,۱۶۳۵,۳۰۰	(۱۱,۶۲۰,۶۶۳,۵۱۷)	(۱۵,۷۷۱,۵۵۴)	(۸۳,۰۰۸,۱۷۷)	۴,۸۸۲,۱۹۳,۰۵۲	(۶۳۳,۰۹۵,۵۷۹)
صنایع فروآلیاژ ایران	۸۷۵,۰۰۰	۳۷,۴۰۶,۲۵۰,۰۰۰	(۳۶,۰۱۳,۹۲۰,۹۸۱)	(۳۵,۳۳۵,۹۳۸)	(۱۸۷,۰۳۱,۲۵۰)	۱,۱۶۹,۷۶۱,۸۳۱	-
صبا فولاد خلیج فارس	۸۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۶۲۵,۰۶۰,۸۰۰)	(۲۷,۲۸۴,۰۰۰)	(۱۴۳,۶۰۰,۰۰۰)	۹۲۴,۰۵۵,۲۰۰	-
سیمرغ	۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۹۸,۰۱۱,۱۵۵)	(۱۰,۸۴۹,۰۰۰)	(۵۷,۱۰۰,۰۰۰)	۵۵۴,۰۳۹,۸۴۵	-
پتروشیمی شازند	۷۲۱,۸۷۰	۲۳,۳۲۹,۷۷۶,۰۰۰	(۲۲,۶۴۶,۶۶۳,۰۰۷)	(۲۲,۰۶۸,۲۸۸)	(۱۱۶,۱۴۸,۸۸۳)	۴۴۴,۸۹۶,۴۲۲	-
کویر تایر	۴,۷۷۹,۷۵۹	۳۲,۰۷۲,۱۸۲,۸۹۰	(۳۱,۶۷۶,۸۷۱,۷۵۰)	(۳۰,۴۶۸,۵۷۴)	(۱۶۰,۳۶۰,۹۱۴)	۲۰,۴۴۸,۱۶۵۲	-
سرمایه گذاری سپه	۳۹۱,۲۶۴	۱,۷۱۸,۸۲۳,۷۵۲	(۱,۶۹۴,۷۰۹,۷۳۱)	(۱,۶۳۲,۸۸۲)	(۸,۵۹۴,۱۱۴)	۱۳,۸۸۶,۰۲۵	-
حق تقدم سرمایه گذاری سپه	۹۶,۳۱۲	۳۱۵,۶۷۱,۵۷۲	(۳۲۰,۳۸۵,۹۶۰)	(۲۹۹,۸۸۸)	(۱,۵۷۸,۳۵۸)	(۶,۵۹۲,۶۳۴)	-
حق تقدم بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۴۸,۴۵۶	۱۹۴,۳۰۸,۵۶۰	(۳۰,۱۲۰,۲۴۹۶)	(۱۸۴,۵۹۳)	(۹۷۱,۵۴۳)	(۱۰۸,۰۵۰,۰۷۲)	-
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۱۴,۸۴۶	۶۷۴,۱۴۶,۰۲۰	(۸۲۸,۸۲۳,۶۲۹)	(۶۴۰,۴۳۹)	(۳,۳۷۰,۷۳۰)	(۱۵۸,۶۸۷,۷۷۸)	-
سیمان هرمزگان	۲۳۴,۴۷۰	۶,۲۶۹,۷۲۷,۸۰۰	(۶,۴۰۳,۱۴۵,۱۵۹)	(۵,۹۵۶,۲۴۱)	(۳۱,۳۴۸,۶۳۹)	(۱۷۰,۷۲۲,۲۳۹)	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۳۵۰,۰۰۰	۴,۸۸۲,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۷۷۳,۳۵۲,۶۸۹)	(۴,۶۳۸,۳۷۵)	(۲۴,۴۱۲,۵۰۰)	(۹۱۹,۹۰۳,۵۶۴)	-
سنگ آهن گهرزمین	۱,۹۹۶,۰۰۰	۹۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۸۹,۳۹۹,۹۴۰)	(۹۶,۷۱۵,۱۹۰)	(۴۹۸,۵۰۱,۰۰۰)	(۹۸۲,۴۱۶,۱۳۰)	-
پالایش نفت تبریز	۲,۰۳۹,۹۳۲	۲۶,۸۴۵,۵۰۵,۱۲۰	(۲۸,۱۲۵,۵۰۸,۳۹۱)	(۲۵,۵۰۳,۳۳۰)	(۱۳۴,۲۲۷,۵۲۶)	(۱,۴۳۹,۷۳۴,۰۲۷)	۴,۱۲۳,۱۸۷,۱۷۲
تامین سرمایه امید	۴,۸۰۸,۸۰۰	۲۴,۴۷۶,۷۹۲,۰۰۰	(۲۵,۹۰۸,۶۱۷,۰۰۸)	(۲۳,۲۵۲,۹۵۲)	(۱۲۲,۳۸۳,۹۶۰)	(۱,۵۷۷,۴۶۱,۹۲۰)	۶,۹۸۶,۳۷۰,۰۲۴
پالایش نفت تهران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۸۵۰,۰۵۹,۳۸۸)	(۸,۹۹۶,۳۰۰)	(۴۵,۷۷۰,۰۰۰)	(۱,۷۵۰,۵۲۵,۶۸۸)	-
مدیریت انرژی امید تابان هور	۵۹,۸۷۶,۰۰۷	۹۵,۲۶۲,۲۲۷,۱۳۷	(۱۰,۴۸۰,۱۸۳۵,۷۸۶)	(۹۰,۴۹۹,۵۹۱)	(۴۷۶,۳۱۲,۶۳۶)	(۱۰,۱۰۵,۹۲۱,۸۷۶)	-
سیمان خاش	۸۴۵,۰۰۰	۶۹,۰۰۲,۷۰۰,۰۰۰	(۹۱,۶۰۵,۰۳۰,۶۴۲)	(۶۵,۵۵۲,۵۶۵)	(۳۴۵,۰۱۳,۵۰۰)	(۲۳,۰۱۲,۸۹۶,۷۰۷)	-
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	۴,۳۱۴,۲۲۳
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	(۱,۹۱۵,۶۶۹,۴۳۹)
نقل به صفحه بعد	۸۸۲,۷۱۹,۰۷۱,۱۷۴	(۷۵۷,۹۷۷,۵۳۱,۱۱۹)	(۸۳۸,۵۸۳,۱۱۹)	(۴,۴۱۳,۵۹۵,۳۵۸)	۱۱۹,۴۸۹,۳۶۱,۵۷۸	(۲۲,۳۸۸,۱۰۶,۲۶۳)	-

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته سهام و حق تقدم سهام

اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
نقل از صفحه قبل		۸۸۲,۷۱۹,۰۷۱,۱۷۴	(۷۵۷,۹۷۷,۵۳۱,۱۱۹)	(۸۳۸,۵۸۳,۱۱۹)	(۴,۴۱۳,۵۹۵,۳۵۸)	۱۱۹,۴۸۹,۳۶۱,۵۷۸	سال مالی منتهی به
پتروشیمی شازند	.	.	.	.	.	.	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	.	.	.	.	.	.	ریال
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	.	.	.	.	.	.	(۲۲,۳۸۸,۱۰۶,۲۶۳)
کشت و دامداری فکا	.	.	.	.	.	.	(۸,۴۳۱,۹۴۵,۵۳۴)
محصولات کاغذی لطیف	.	.	.	.	.	.	۲,۴۹۴,۵۶۸,۵۷۱
سایپا	.	.	.	.	.	.	۶۱۳,۲۳۹,۳۸۸
بیمه دی	.	.	.	.	.	.	(۲,۹۷۱,۷۵۵,۸۴۲)
بانک ملت	.	.	.	.	.	.	(۱۰۴,۱۵۸,۶۵۲)
ایران خودرو	.	.	.	.	.	.	۵۸۲,۳۶۳,۹۹۶
سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.	.	.	.	.	۲,۰۱۷,۸۳۴,۴۴۱
صنایع گلدیران	.	.	.	.	.	.	(۳,۱۵۶,۶۹۱,۱۳۵)
فولاد شاهرود	.	.	.	.	.	.	(۳,۳۵۱,۷۷۰,۸۴۶)
جمع		۸۸۲,۷۱۹,۰۷۱,۱۷۴	(۷۵۷,۹۷۷,۵۳۱,۱۱۹)	(۸۳۸,۵۸۳,۱۱۹)	(۴,۴۱۳,۵۹۵,۳۵۸)	۱۱۹,۴۸۹,۳۶۱,۵۷۸	(۱,۳۵۰,۰۵۹,۸۳۱)
							(۱۳۴,۵۳۵,۲۱۷)
							۳,۱۳۸,۶۵۱,۹۹۰
							(۲۳۱,۳۴۱,۷۱۱)
							(۳۲,۲۷۳,۸۰۶,۶۴۵)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۸-۲- سود تحقق نیافته اوراق بهادر

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۴۰,۸۹۲,۱۸۷	-	۵۰,۰۰۰	۵۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۱۰۷,۸۱۳)	-	-	-
-	(۵,۵۶۴,۳۷۶)	-	۱۵,۳۵۰	۱۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۳۵۲,۷۸۲,۱۸۸)	(۲,۷۸۲,۱۸۸)	-	-	-
-	(۱۱,۴۱۸,۷۵۰)	-	۳۱,۵۰۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۵۰۵,۷۰۹,۳۷۵)	(۵,۷۰۹,۳۷۵)	-	-	-
-	(۱۴,۵۰۰,۰۰۰)	-	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۰۰۷,۲۵۰,۰۰۰)	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	-	-	-
-	(۱۹,۹۳۷,۵۰۰)	-	۵۵,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۰۰۹,۹۶۸,۷۵۰)	(۹,۹۶۸,۷۵۰)	-	-	-
-	۱۸۹,۴۷۱,۵۶۱	-	۱۹۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۱,۸۷۵,۷۱۰,۳۱۳)	(۳۴,۸۱۸,۱۲۶)	-	-	-

جمع

۱۸-۳- (زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۵,۴۲۹,۴۴۰,۵۸۸)	-	۳۵۴,۲۷۷	۴۱,۸۳۱,۶۱۱,۰۵۱	(۴۷,۲۱۰,۸۵۳,۷۰۶)	(۵۰,۱۹۷,۹۳۳)	-	-	-
-	(۵,۴۲۹,۴۴۰,۵۸۸)	-	۴۱,۸۳۱,۶۱۱,۰۵۱	۴۱,۸۳۱,۶۱۱,۰۵۱	(۴۷,۲۱۰,۸۵۳,۷۰۶)	(۵۰,۱۹۷,۹۳۳)	-	-	-

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۹- سود سهام

شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			خالص درآمد سود سهام
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان خاش	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۸۴۵,۰۰۰	۱۱,۲۸۰	۹,۵۳۱,۶۰۰,۰۰۰	-	۹,۵۳۱,۶۰۰,۰۰۰	-
توسعه معادن روی ایران	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۴,۳۳۵,۷۴۴	۱,۵۰۰	۶,۵۰۳,۶۱۶,۰۰۰	(۲۸۱,۲۸۳,۵۲۳)	۶,۲۲۲,۳۳۲,۴۷۷	۲,۸۲۴,۵۳۸,۶۶۹
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۶,۲۶۳,۴۹۳	۹۰۰	۵,۶۳۷,۱۴۳,۷۰۰	-	۵,۶۳۷,۱۴۳,۷۰۰	۳,۵۳۱,۳۷۰,۰۵۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۱,۱۸۸,۸۷۳	۴,۲۰۰	۴,۹۹۳,۲۶۶,۶۰۰	(۵۰۱,۴۸۰,۲۵۶)	۴,۴۹۱,۷۸۶,۳۴۴	۲,۹۷۱,۱۹۱,۴۴۲
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۲,۰۳۹,۹۳۲	۲,۲۷۰	۴,۶۳۰,۶۴۵,۶۴۰	(۹۳,۲۳۴,۴۷۶)	۴,۵۳۷,۴۱۱,۱۶۴	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۸,۲۸۷,۳۷۸	۵۰۰	۴,۱۴۳,۶۸۹,۰۰۰	-	۴,۱۴۳,۶۸۹,۰۰۰	۵,۳۰۳,۲۲۲,۳۱۵
صنایع فروآلیاز ایران	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۸۷۵,۰۰۰	۴,۳۲۷	۳,۷۸۶,۱۲۵,۰۰۰	(۳۸۴,۴۳۷,۳۰۸)	۳,۴۰۱,۶۸۷,۶۹۲	-
کالسیمین	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۳,۴۷۹,۱۴۸	۱,۰۰۰	۳,۴۷۹,۱۴۸,۰۰۰	(۳۸۵,۶۳۰,۲۹۰)	۳,۰۹۳,۵۱۷,۷۱۰	۱,۵۷۷,۵۰۱,۸۸۸
سیم و کابل ابهر	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۲,۴۶۷,۳۴۷	۱,۳۶۰	۳,۳۵۵,۵۹۱,۹۲۰	(۱۲۸,۲۱۱,۰۲۲)	۳,۲۲۷,۳۸۰,۸۹۸	-
پتروشیمی شازند	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۷۲۱,۸۷۰	۴,۲۰۰	۳,۰۳۱,۸۵۴,۰۰۰	-	۳,۰۳۱,۸۵۴,۰۰۰	۴,۴۹۴,۵۱۰,۷۴۲
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۶,۲۸۹,۵۳۰	۴۸۰	۳,۰۱۸,۹۷۴,۴۰۰	-	۳,۰۱۸,۹۷۴,۴۰۰	۲,۶۱۴,۵۶۱,۵۸۶
نفت سپاهان	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۳,۰۸۲,۰۵۷	۶۰۰	۱,۸۴۹,۲۳۴,۲۰۰	-	۱,۸۴۹,۲۳۴,۲۰۰	۱,۸۴۹,۲۳۴,۲۰۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۶۶۲,۶۳۰	۱,۹۰۰	۱,۲۵۸,۹۹۷,۰۰۰	-	۱,۲۵۸,۹۹۷,۰۰۰	-
پالایش نفت تهران	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
گروه صنعتی سپاهان	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱,۳۳۳,۳۵۳	۷۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۱۴,۷۵۰	(۳۹,۴۷۴,۲۶۶)	۹۶۰,۵۴۰,۴۸۴	-
تامین سرمایه امید	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۴۸۰,۸۸۰۰	۱۷۰	۸۱۷,۴۹۶,۰۰۰	-	۸۱۷,۴۹۶,۰۰۰	۱۵۰,۳۷۵,۰۰۰
صنایع گلدیران	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	۶,۳۴۳,۷۲۵	۱۰۰	۶۳۴,۳۷۲,۵۰۰	(۳۹,۹۰۲,۷۶۳)	۵۹۴,۴۶۹,۷۳۷	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۳۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-
آلومینیوم ایران	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	۱,۵۶۹,۵۴۱	۲۵۰	۳۹۲,۳۸۵,۲۵۰	-	۳۹۲,۳۸۵,۲۵۰	۴۷۸,۷۵۲,۱۷۲
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۴۰۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳۰	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۹۶,۰۴۰)	۶۳,۶۰۳,۹۶۰	-
تامین سرمایه کیمیا	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۱۱	۷۰,۲۴۷	۲۹	۲,۰۳۷,۱۶۳	-	۲,۰۳۷,۱۶۳	-
نقل به صفحه بعد					۵۹,۸۵۷,۱۹۱,۱۲۳	(۱,۸۵۶,۰۴۹,۹۴۴)	۵۸,۰۰۱,۱۴۱,۱۷۹	۲۵,۷۹۵,۱۵۸,۰۶۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک نوید انصار
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۹- سود سهام

شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به
								۱۴۰۲/۰۶/۳۱
خالص درآمد سود سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
نقل از صفحه قبل					۵۹,۸۵۷,۱۹۱,۱۲۳	(۱,۸۵۶,۰۴۹,۹۴۴)	۵۸,۰۰۱,۱۴۱,۱۷۹	۲۵,۷۹۵,۱۵۸,۰۶۴
سیمان آرتا اردبیل	-	-	.	.	.	.	.	۱,۱۹۴,۰۰۰,۵۵۹
پتروشیمی پردیس	-	-	.	.	.	.	.	۳,۰۳۴,۲۰۶,۰۰۰
سپید ماکیان	-	-	.	.	.	.	.	۵۴۰,۰۹۹,۳۰۰
کشت و دامداری فکا	-	-	.	.	.	.	.	۱,۸۵۸,۶۴۱,۰۶۵
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	-	.	.	.	.	.	۳,۲۰۲,۱۶۵,۰۸۰
بانک ملت	-	-	.	.	.	.	.	۹۶۷,۵۴۴,۶۲۷
محصولات کاغذی لطیف	-	-	.	.	.	.	.	۸۲۸,۵۱۷,۴۷۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	-	-	.	.	.	.	.	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	.	.	.	.	.	۵,۶۷۷,۳۴۵,۳۵۰
گروه بهمن	-	-	.	.	.	.	.	۳۱,۰۱۶,۳۰۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	.	.	.	.	.	۱,۵۸۲,۰۲۴,۰۵۵
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	.	.	.	.	.	۱,۷۶۱,۰۳۵,۷۶۷
پتروشیمی شازند	-	-	.	.	.	.	.	.
بیمه دی	-	-	.	.	.	.	.	۴۳۲,۵۹۴,۰۰۰
					۵۹,۸۵۷,۱۹۱,۱۲۳	(۱,۸۵۶,۰۴۹,۹۴۴)	۵۸,۰۰۱,۱۴۱,۱۷۹	۴۸,۶۰۴,۳۴۷,۵۲۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۲۰-۱	۱,۷۱۷,۶۳۹,۱۱۶	۳۵۴,۰۶۸,۲۳۱
۲۰-۲	۶,۷۸۹,۲۶۵,۹۳۰	-
	۸,۵۰۶,۹۰۵,۰۴۶	۳۵۴,۰۶۸,۲۳۱

سود سپرده های بانکی کوتاه مدت

سود اوراق مشارکت

۱-۲۰- سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود درصد	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۴۰۱/۱۱/۰۹	-	-	۱۰٪	۱,۵۸۶,۹۳۲,۴۰۷	-	۱,۵۸۶,۹۳۲,۴۰۷	ریال
۱۴۰۲/۰۴/۲۵	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۱۵۵,۷۲۲,۵۰۶	(۶۹,۲۰۹,۸۵۰)	۸۶,۵۱۲,۶۵۶	ریال
۱۴۰۲/۰۵/۱۰	-	-	۱۰٪	۲۵,۷۲۷,۳۳۲	-	۲۵,۷۲۷,۳۳۲	ریال
۱۴۰۲/۰۳/۲۱	-	-	۱۰٪	۱۸,۲۸۱,۳۸۵	-	۱۸,۲۸۱,۳۸۵	ریال
۱۴۰۲/۰۵/۱۰	-	-	۱۰٪	۱۴۳,۸۶۱	-	۱۴۳,۸۶۱	ریال
۱۴۰۲/۰۵/۱۹	-	-	۱۰٪	۲۰,۴۹۷	-	۲۰,۴۹۷	ریال
	-	-	۱۰٪	۲۰,۹۷۸	-	۲۰,۹۷۸	ریال
				-	-	-	ریال
				۱۹۹,۹۱۶,۵۵۹	(۶۹,۲۰۹,۸۵۰)	۱,۷۱۷,۶۳۹,۱۱۶	۳۵۴,۰۶۸,۲۳۱

بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک شماره حساب ۲۹۰۳۰۳۱۶۰۳۳۴۸۳۰۰۱
سود اوراق گواهی سپرده بانکی بانک ملت
بانک خاورمیانه
بانک انصار
بانک ملت شعبه الهیه شماره حساب ۹۸۵۲۴۶۳۲۹۶
بانک سپه شعبه قندی غربی شماره حساب ۳۱۳۰۰۷۲۴۲۶۳۴۱
بانک سپه شعبه جماران جنوبی - ۳۱۳۰۰۷۲۶۵۰۵۱۳
سپرده کوتاه مدت ۱۸۸۶-۸۲۸-۱۰۶۷۷۴۸۷-۱۰۱ بانک سپه

۲-۲۰- سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود درصد	سود ناخالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۱۴۰۹/۰۹/۲۳	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲,۰۴۸,۸۲۶,۰۶۹	-	۲,۰۴۸,۸۲۶,۰۶۹	ریال
۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱,۶۳۸,۳۸۰,۲۰۸	-	۱,۶۳۸,۳۸۰,۲۰۸	ریال
۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۲۲۳,۳۱۸,۵۳۵	-	۱,۲۲۳,۳۱۸,۵۳۵	ریال
۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱,۱۵۶,۴۰۸,۶۹۵	-	۱,۱۵۶,۴۰۸,۶۹۵	ریال
۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱۴۰۴/۰۱/۱۳	۱۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۷۲۲,۳۳۲,۴۲۳	-	۷۲۲,۳۳۲,۴۲۳	ریال
				۶,۷۸۹,۲۶۵,۹۳۰	-	۶,۷۸۹,۲۶۵,۹۳۰	۶,۷۸۹,۲۶۵,۹۳۰

اوراق مشارکت صکوک مراحه صایبا ۰۰۴۹-۳ ماهه ۱۸٪
اوراق مشارکت اجاره مهرآیندگان امید ۰۳۱۱
اوراق مشارکت مشارکت ش کرمانشاه ۰۰۳۴-۳ ماهه ۱۸٪
اوراق مشارکت صکوک مراحه پشرو ۰۰۶۰-۳ ماهه ۲۳٪
اوراق مشارکت ص مراحه خودرو ۰۰۴۱-۳ ماهه ۱۸٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۲۱- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۲۱-۱	۲۶,۱۶۱,۵۹۴	۱۷۳,۲۹۹,۹۹۱
تعدیل کارمزد کارگزاری		
۲۱-۲	۲,۶۹۲,۹۷۱,۲۲۶	۱,۵۷۲,۵۵۷,۳۴۸
تعدیل سود سهام دریافتی		
	۲,۷۱۹,۱۳۲,۸۲۰	۱,۷۴۵,۸۵۷,۳۳۹

۲۱-۱- طبق دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق های سرمایه گذاری مصوب هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار شناسایی و دردفتر منظور گردیده است.

۲۱-۲- مبلغ مذکور بابت درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال مالی گذشته از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
هزینه کارمزد مدیر- تامین سرمایه امید	۱۱,۰۸۳,۶۳۶,۰۱۹	۹,۵۶۷,۲۲۸,۸۱۶
هزینه حق الزحمه حسابرس- موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	۴۳۵,۹۹۹,۴۳۵	۴۳۵,۹۹۹,۷۶۱
ضامن نقدشوندگی- بانک سپه (انصار سابق)	.	۱,۲۹۷,۷۸۷,۲۵۵
ضامن نقدشوندگی- تامین سرمایه امید	۳,۶۶۵,۳۸۲,۹۴۹	۱,۵۲۲,۰۶۷,۶۹۴
هزینه کارمزد متولی (موسسه حسابرسی آزموده‌کاران)	۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۶,۵۹۵,۰۱۸,۴۰۳	۱۳,۷۲۳,۰۸۳,۵۲۶

۲۳- سایر هزینه ها

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۲۲۱,۷۳۵,۶۵۸	۸۶,۶۰۶,۳۶۸
هزینه آبونمان نرم افزار	۲,۷۱۰,۹۸۹,۸۷۵	۱,۱۲۸,۳۳۱,۰۳۲
هزینه عضویت در کانون	۱۰۰,۰۰۰,۶۴۰	۹۹,۹۹۹,۳۶۰
هزینه برگزاری مجمع	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۰۲۵,۲۴۷
هزینه کارمزد بانکی	۳۵,۳۷۹,۷۸۲	۱۱,۱۲۵,۰۳۶
	۳,۲۱۸,۱۰۵,۹۵۵	۱,۴۳۴,۰۸۷,۰۴۳

۲۴- تعدیلات

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری	۲۳۸,۵۰۱,۵۹۰,۳۶۶	۱,۸۶۷,۱۸۸,۳۴۳
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۱۰۰,۸۵۱,۶۰۲,۴۴۳)	(۱۰۹,۵۰۹,۰۹۰,۷۷۹)
	۱۳۷,۶۴۹,۹۸۷,۹۲۳	(۱۰۷,۶۴۱,۹۰۲,۴۳۶)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک نوید انصار

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		نوع وابستگی	نام
درصد به کل واحدهای سرمایه	تعداد واحد ممتاز و عادی	درصد به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق	تعداد واحد عادی		
۱/۴۸٪	۳,۳۷۰	۱۴/۴۴٪	۳۵,۸۱۹	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
۳۸/۳۶٪	۸۷,۳۴۰	۳۵/۱۱٪	۷۹,۸۴۰	ضامن نقدشوندگی	بانک سپه (انصار سابق)
۷/۰۲٪	۱۵,۹۸۰	۰/۹۶٪	۰	مدیر سابق صندوق	کارگزاری بانک انصار
۰/۰۰٪	۰	۰/۰۴٪	۱۰۸	مدیر سرمایه گذاری صندوق	امین تفضلی مقدم
۰/۰۴٪	۱۰۰	۰/۰۴٪	۱۰۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق	محمد محمدی
۰/۰۴٪	۱۰۰	۰/۰۴٪	۱۰۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق	الیار مهاجر رهبری
۴۷/۱۰٪	۱۰۶,۸۹۰	۰/۵۱	۱۱۵,۹۶۷		

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	مانده طلب (بدهی) ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
تامین سرمایه امید	مدیر	کارمزد ارکان	دوره مالی	۱۱,۰۸۳,۶۳۶,۰۱۹	ریال	ریال
کارگزاری بانک انصار	مدیر سابق	کارمزد ارکان	دوره مالی	-	(۱۹,۹۵۷,۷۴۱,۵۷۶)	(۱۰,۰۵۶,۹۷۵,۴۶۱)
شرکت کارگزاری بانک انصار	کارگزاری	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	دوره مالی	۲,۱۷۹,۰۷۷,۳۸۱,۶۳۶	-	(۶۵۸,۹۶۷,۱۸۶)
شرکت کارگزاری بانک انصار	مدیر ثبت	کارمزد صدور و ابطال	دوره مالی	-	۱,۸۲۹,۹۷۶,۳۷۵	۹۸۶,۹۸۸,۱۱۳
بانک سپه (انصار سابق)	ضامن نقدشوندگی(سابق)	کارمزد ارکان	دوره مالی	-	(۷۴,۴۴۴,۳۰۰)	(۷۰,۱۸۴,۳۰۰)
تامین سرمایه امید	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ارکان	دوره مالی	۳,۶۶۵,۳۸۲,۹۴۹	(۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰)	(۸,۰۱۱,۶۹۶,۴۹۰)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس	کارمزد ارکان	دوره مالی	۴۳۵,۹۹۹,۴۳۵	(۳,۸۱۷,۵۸۹,۷۱۹)	(۷۶۳,۴۷۰,۲۵۲)
موسسه حسابرسی آزموده‌کاران	متولی	کارمزد ارکان	دوره مالی	۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۸,۹۹۸,۹۸۱)	(۲۱۷,۹۹۹,۵۴۶)
شرکت کارگزاری بانک سپه	کارگزاری	کارمزد خریدوفروش اوراق بهادار	دوره مالی	۱,۰۶۰,۹۴۴,۷۲۲,۵۶۶	۳,۹۵۶,۴۴۴	(۱,۰۴۵,۳۵۵,۱۹۱)

۲۷- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها فاقد هرگونه تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی بااهمیت می‌باشد.

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.